

# Raadsvoorstel



Datum Raad  
3 november 2015

Portefeuillehouder  
Albert Abee

Registratienummer  
BR1500136

Preventief toezicht van toepassing  
Ja

Onderwerp  
Meerjarenbegroting 2016-2019

---

## Gevraagde beslissing

1. De meerjarenbegroting 2016-2019 vast te stellen.
2. Per 1 januari 2016 een “egalisereserve afvalstoffenheffing” in te stellen.
3. De jaarschijf 2016 van het meerjarig investeringsprogramma (MIP) vast te stellen en € 2.578.699 voor 2016 beschikbaar te stellen.

## Samenvatting

Hierbij presenteren wij u de meerjarenbegroting 2016-2019 die is opgesteld op basis van door de raad vastgestelde kaders bij de Kadernota 2015.

De begroting sluit met positieve begrotingsaldi van 3,3 mln. in 2016, oplopend tot bijna 4,0 mln. in 2019.

Begrotingssaldo	2016	2017	2018	2019
Begroting 2016-2019	3.334	3.871	3.788	3.984

Ook de algemene reserve loopt gedurende de jaren 2016-2019 steeds verder op. In die zin is er dan ook sprake van een robuuste begroting. Dat is ook nodig om eventuele risico's op te vangen. Hoofdstuk 1.2 'Financieel perspectief' geeft een financiële samenvatting van de begroting.

## Financiële consequenties

Een zeer reëel risico is de aangekondigde herijking van de BBV-regels rondom GREXen. Het voornemen bestaat bij het Rijk om deze wijziging per 1 januari 2016 reeds in te voeren. We weten op dit moment nog niet of dat ook daadwerkelijk gaat gebeuren. In hoofdstuk 1.3 worden de effecten van een mogelijke invoering al wel geschetst. Dit zou een verslechtering van de verwachte begrotingsaldi met ongeveer € 2 mln. per jaar betekenen en een tragere opbouw van de algemene reserve en dus van de weerstandsratio.

Een ander risico betreft invoering van de vennootschapsbelasting per 1 januari 2016. Deze belasting heeft gevolgen op reguliere activiteiten en grondexploitaties. In deze begroting wordt uitgegaan van een tegenvaller van € 13.000 op de VpB op de reguliere activiteiten. Ten aanzien van de GREXen is het nog onduidelijk wat precies de gevolgen zijn, maar in hoofdstuk 1.4 wordt wel een mogelijk scenario geschetst. Op 29 september staat er een raadspresentatie gepland over de VpB.

### **Afval**

Vanaf juli 2015 voert van Gansewinkel de afvalinzameling in Lansingerland uit. Inmiddels is enkele maanden ervaring opgedaan met van Gansewinkel en de informatie over de afvalstromen die dat genereert leert dat het tarief in 2016 nog verder dan reeds aangekondigd (in de kadernota) kan dalen, en wel met € 26,40. Dit bedrag is hoger dan de daling van € 7,50 waar in de Kadernota 2015 nog van uit werd gegaan. Per saldo gaat het in 2016 daarmee om een verlaging van de afvalstoffenheffing met € 56,40 voor een meerpersoonshuishouden.

Omdat de gemeente op dit moment nog relatief weinig ervaring heeft opgedaan met het nieuwe inzamelcontract, is er een uitgebreide risico-inventarisatie gemaakt ten aanzien van de te verwachten kosten voor de afvalinzameling. Deze leidt tot het opnemen van een “stelpost onvoorzien” van ongeveer € 1 mln.. Deze stelpost maakt onderdeel uit van de inzamelkosten. Voorgesteld wordt om per 1 januari 2016 een “egalisereserve afvalstoffenheffing” in te stellen, zodat wanneer niet alle risico’s zich in de praktijk zullen voordoen, de resterende middelen niet toevloeien naar de algemene middelen, maar in de egalisereserve afval blijven.

### **Verdere procedure**

Na vaststelling van de begroting door de raad wordt deze ter goedkeuring naar provincie gestuurd.

### **Juridische aspecten**

Conform artikel 190 van de Gemeentewet biedt het college de raad jaarlijks een ontwerp aan voor de begroting met toelichting van de gemeente en een meerjarenraming met toelichting voor ten minste drie op het begrotingsjaar volgende jaren.

### **Extern draagvlak/burgerparticipatie**

-

### **Duurzaamheid**

-

### **Bijlagen**

Meerjarenbegroting 2016-2019 (T15.11456)

### ***Toelichting***

Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar het inleidend hoofdstuk van de begroting.

# Raadsbesluit



Datum Raad  
3 november 2015  
Registratienummer  
BR1500136

Onderwerp  
Meerjarenbegroting 2016-2019

---

De raad van de gemeente Lansingerland;  
gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. B&W 22 september 2015

*Overwegende dat*

1. De raad jaarlijks voor de aanvang van het begrotingsjaar de programmabegroting dienst vast te stellen;
2. de programmabegroting de kaders bevat voor de uitvoering van het beleid in enig jaar.

*Gelet op*

Artikel 190 e.v. van de gemeentewet;

*Besluit(en)*

1. De meerjarenbegroting 2016-2019 vast te stellen.
2. Per 1 januari 2016 een “egalisatiereserve afvalstoffenheffing” in te stellen.
3. De jaarschijf 2016 van het meerjarig investeringsprogramma (MIP) vast te stellen en € 2.578.699 voor 2016 beschikbaar te stellen.

Aldus vastgesteld door de raad van de gemeente Lansingerland in zijn openbare vergadering  
Van 3 november 2015,

de griffier,

de voorzitter,

*drs. Marijke Walhout*

*drs. Pieter van de Stadt*